



Informe de Avance Físico y Financiero

PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA

Universidad Nacional de Agricultura (UNAG)

Tegucigalpa, Honduras

Julio, 2024

www.sefin.gob.hn

**DIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIONES
PÚBLICAS**

IV. PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA

a. Ejecución Física-Financiera de la Inversión Pública

La Universidad Nacional de Agricultura (UNAG) tiene como fin primordial la gestión del conocimiento para contribuir a desarrollar el sector agrícola nacional.

En el Plan de Gobierno para la Refundación de la Patria y Construcción del Estado Socialista y Democrático, en el apartado 4.3 (Educación), es importante fortalecer la Educación Superior inclusiva con visión científica y humanista, comprometida con la transformación de la realidad nacional, y garantizando competencia para integrarse a la vida laboral.

Al segundo trimestre del año 2024, la institución contó con un presupuesto de inversión pública vigente de **L70.3 millones**,

financiado exclusivamente con Fondos Nacionales; detallado en **L9.0 millones** para Inversión productiva **L3.0 millones** para inversión social y **L58.2 millones** para formación bruta capital. con una ejecución presupuestaria al cierre del trimestre de **L8.8 millones** de lo cual **L0.79 millones** de la Inversión Social y **L5.6 millones** de formación bruta de capital, lo cual en su conjunto representa el **9%** con relación al presupuesto vigente, tal como se detalla en el Cuadro No. 1.

Dicha ejecución se llevó a cabo a través del proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas, Olancho (PROFORCEPS), la inversión Social y la formación bruta de capital. Ver Detalle de Ejecución Financiera en Anexo No. 1.

Cuadro No. 01
Programa de Inversión Pública, al II
Trimestre del 2024
Cifras en Lempiras

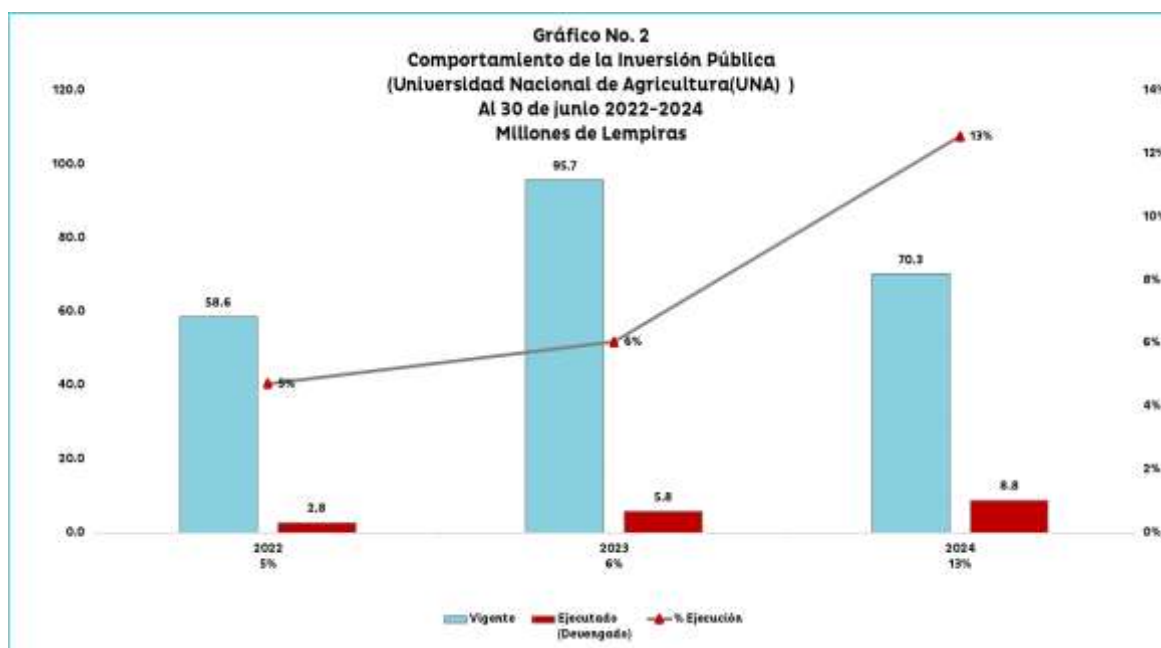
Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	61,205,435.0
Inversión Social	3,017,850.0
Formación Bruta de Capital	58,187,585.0
Presupuesto Vigente	70,263,436.0
Inversión Productiva	9,038,001.0
Inversión Social	3,017,850.0
Formación Bruta de Capital	58,207,585.0
Ejecutado II Trimestre	6,341,100.0
Inversión Social	788,499.4
Formación Bruta de Capital	5,552,600.6
% Ejecución (Devengado II Trim-2024/Vigente)	9.0%
Ejecutado Anual	8,823,795.4
Inversión Social	1,128,390.4
Formación Bruta de Capital	7,695,404.9
% Ejecución (Devengado anual/Vigente)	12.6%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	8,823,795.4
Inversión Productiva	
Inversión Social	1,128,390.4
Formación Bruta de Capital	7,695,404.9
% Ejecución Comprometido (Comprometido/Vigente)	12.6%

b. Financiamiento de la Inversión Pública

En referencia al financiamiento de Inversión Pública, el 100% corresponde a fondos nacionales expresado en términos monetarios un monto de L70.3 millones, Dicha inversión es financiada por la Tesorería General de la Republica 100%.

c. Comportamiento de la Ejecución al II Trimestre (2022-2024):

En los años comprendidos del 2022 al 2024, los proyectos de Inversión Pública de la UNAG han considerado la ejecución de Proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas, Olancho. (PROFORCEPS), como se muestra a continuación:



La Gráfica No.1 muestra la ejecución porcentual comparativa al 30 de junio del 2022 al 2024, en la cual se muestra aumento en los niveles de ejecución hacia el año 2024 donde se reporta mayor la inversión (L8.8 millones, de lo cual se ejecutó el 13%), en el 2022 la baja ejecución se debió en parte a procesos internos de la institución y cambios de autoridades; para el año 2023 se muestra un aumento de la ejecución debido a la agilización de los procedimientos internos y externos de la institución.

d. Principales Proyectos

En el segundo trimestre del año 2024, la inversión se concentró en un proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas, Olancho. (PROFORCEPS), para los cuales se detallan los avances físicos y financieros de acuerdo con su presupuesto vigente:

1. Proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, (PROFORCEPS):

El Proyecto pretende mejorar las condiciones académicas y productivas de las diferentes áreas de la Universidad Nacional de Agricultura, mediante el equipamiento de laboratorios y aulas, mecanización agrícola, tecnología, mejora a la infraestructura de los diferentes espacios académicos, logística, investigación científica, mejoramiento de las condiciones estudiantiles de convivencia y alojamiento, también contribuir a la calidad del profesional egresado. Así mismo la instalación de un sistema fotovoltaico en el Centro Regional de Mistruck de la Universidad Nacional Agricultura (UNAG), municipio de Puerto Lempira, Gracias a Dios, para dotar de energía eléctrica a todo el centro y mejorar las condiciones tanto académicas como administrativas, de conectividad y comunicación.

El Decreto Legislativo N°030-2022, publicado en el diario oficial La Gaceta el 8 de abril de 2022, establece la incorporación de fondos por un total de L75,000,000.00 para la ejecución del proyecto "Fortalecimiento de Capacidades Educativas, Productivas y Sociales (PROFORCEPS)" en la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas Olancho.

Los principales avances físicos al 30 de junio de 2024 son los siguientes:

Principales Metas Físicas, II Trimestre-2024

Meta Física	Unidad de Medida	Anual 2024			II Trimestre 2024		
		Programación	Ejecución	% Ejecución.	Programación	Ejecución	% Ejecución
Estudio y Diseño de un sistema de riego: Obra toma y pre filtrado, sistema de conducción, distribución	Diseño	1	0	0%	1	0	0%
Construcción de Laboratorio de Topografía del área de Ingeniería Agrícola.	Edificio	1	0	0%	1	0	0%
Autobús para el transporte de estudiantes y personal.	Autobús	1	0	0%	1	0	0%

Fuente: Unidad Ejecutora al 30/06/2024

Como se muestra, no se presenta ejecución en estas actividades debido a que la fecha del fin del proyecto expiró por lo que fue necesario ampliar la fecha de cierre del proyecto al 31 diciembre del 2024 para poder proceder a la incorporación presupuestaria por parte de DGP en el mes de junio. Con el proyecto, se beneficiarán a 2,913 alumnos(a) matriculados y empleados (docentes) en el municipio de Catacamas, departamento de Olancho y municipio de Puerto Lempira, Gracias a Dios.

A continuación, se presenta la ejecución financiera histórica del Proyecto para Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, segundo trimestre 2024:

Proyecto	Convenio	Costo Total		Fecha de
				Inicio - Fin
Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura	BCH-25001-1	US\$	0	21/9/2022
		Lempiras	L75,000,000.0	31/12/2024
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado (Deengado)	% Ejecución
II-Trimestre 2024		9,038,001.0	0	0%
Acumulado 2024		9,038,001.0	0	0%
Acumulado Vida del Proyecto **	75,000,000.0	75,000,000.0	45,461,998.9	60.6%

d. 1.Principales Adquisiciones al II Trimestre 2024

- Consultoría de estudio y diseño de un proyecto de riego.
- Construcción del laboratorio de topografía agrícola.
- Equipamiento del laboratorio de ingeniería agrícola.
- La adquisición de un autobús para transporte de los estudiantes y docentes.

d. 2.Programa Sociales

Referente al presupuesto asignado (L3,017,850) se ejecutó un total de L 788,499 que representan el 26% del presupuesto vigente al segundo trimestre, los cuales se utilizaron en:

- Capacitar al personal
- Equipamiento
- Infraestructura

Del presupuesto vigente de Formación Bruta Capital de L58,207,585 se logró ejecutar L 5,552,601 gastados en que representan el 1.0% de cumplimiento para:

- Acondicionamiento de instalaciones
- Adquisición de equipos.
- Laboratorios

e. Gestión de la Inversión

- Dictamen técnico de ampliación para ampliar la fecha del proyecto al 31 diciembre 2024.
- Modificaciones presupuestarias para incorporar los recursos para las actividades pendientes.
- Seguimiento y monitoreo del proyecto con la unidad ejecutora.
- Solicitud de Departamental y Municipal, para el ejercicio fiscal 2024.

f. Problemática y Acciones durante el II Trimestre-2024

- No se pudo avanzar en los procesos pendientes debido al vencimiento del proyecto por lo que no se podía incorporar los fondos del proyecto, se deben agilizar las actividades pendientes y mantener un monitoreo y seguimiento del proyecto para que se cumpla todos los entregables pendientes.

V. Conclusiones

- La ejecución física y financiera del proyecto no está conforme a lo esperado para este II trimestre por lo que se debe agilizar ambas para que se logre cumplir las metas.

VI. Recomendaciones

- Se debe mantener reuniones continuas con las unidades ejecutoras, con el objetivo de mantener una mejor administración del proyecto.
- Agilización los procesos de adquisiciones con la ONCAE de acuerdo con la ley contratación del estado.



Secretaría de
Finanzas
Gobierno de la República

ANEXOS

ANEXO No 1

SECRETARÍA DE FINANZAS
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública
PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL II TRIMESTRE, 2024
Cifras en Lempias

No. Proy.	NOMBRE PROYECTO / PROGRAMA	Convenio	Presupuesto Aprobado		Presupuesto Vigente		Ejecutado (Devengado II Trimestre)			Ejecutado (Devengado Anual)			Comprometido (Devengado + Compromiso)		
			Fondos Nacionales	Total	Fondos Nacionales	Total	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución (Comp./Vig.)
1	0703 - Universidad Nacional de Agricultura		-	-	9,038,001.00	9,038,001.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	Proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas, Olancho. PROFORCEPS	BCH 25001-1	-	-	9,038,001.00	9,038,001.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales		-	-	9,038,001.00	9,038,001.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0703 - Universidad Nacional de Agricultura		3,017,850.00	3,017,850.00	3,017,850.00	3,017,850.00	788,499.40	788,499.40	26.1	1,128,390.44	1,128,390.44	37.4	1,128,390.44	1,128,390.44	37.4
	CENTRO REGIONAL COMAYAGUA		290,000.00	290,000.00	290,000.00	290,000.00	20,000.00	20,000.00	6.9	20,000.00	20,000.00	6.9	20,000.00	20,000.00	6.9
	Total CENTRO REGIONAL COMAYAGUA		290,000.00	290,000.00	290,000.00	290,000.00	20,000.00	20,000.00	6.9	20,000.00	20,000.00	6.9	20,000.00	20,000.00	6.9
	CENTRO REGIONAL TOMALÁ		500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	144,105.00	144,105.00	28.8	144,105.00	144,105.00	28.8	144,105.00	144,105.00	28.8
	Total CENTRO REGIONAL TOMALÁ		500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	144,105.00	144,105.00	28.8	144,105.00	144,105.00	28.8	144,105.00	144,105.00	28.8
	COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE INTERNACIONALIZACIÓN		1,068,650.00	1,068,650.00	1,068,650.00	1,068,650.00	570,032.40	570,032.40	53.3	909,923.44	909,923.44	85.1	909,923.44	909,923.44	85.1
	Total COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE INTERNACIONALIZACIÓN		1,068,650.00	1,068,650.00	1,068,650.00	1,068,650.00	570,032.40	570,032.40	53.3	909,923.44	909,923.44	85.1	909,923.44	909,923.44	85.1
	DESARROLLO DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA		1,159,200.00	1,159,200.00	1,159,200.00	1,159,200.00	54,362.00	54,362.00	4.7	54,362.00	54,362.00	4.7	54,362.00	54,362.00	4.7
	Total DESARROLLO DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA		1,159,200.00	1,159,200.00	1,159,200.00	1,159,200.00	54,362.00	54,362.00	4.7	54,362.00	54,362.00	4.7	54,362.00	54,362.00	4.7
	0703 - Universidad Nacional de Agricultura		58,187,585.00	58,187,585.00	58,207,585.00	58,207,585.00	5,552,600.63	5,552,600.63	9.5	7,695,404.92	7,695,404.92	13.2	7,695,404.92	7,695,404.92	13.2
	ATENCIÓN DE SECRETARÍA GENERAL		32,196.00	32,196.00	32,196.00	32,196.00	21,275.00	21,275.00	66.1	22,655.00	22,655.00	70.4	22,655.00	22,655.00	70.4
	Total ATENCIÓN DE SECRETARÍA GENERAL		32,196.00	32,196.00	32,196.00	32,196.00	21,275.00	21,275.00	66.1	22,655.00	22,655.00	70.4	22,655.00	22,655.00	70.4
	CADENA DE PRODUCCIÓN PORCINA		471,000.00	471,000.00	471,000.00	471,000.00	31,299.96	31,299.96	6.6	76,635.96	76,635.96	16.3	76,635.96	76,635.96	16.3
	Total CADENA DE PRODUCCIÓN PORCINA		471,000.00	471,000.00	471,000.00	471,000.00	31,299.96	31,299.96	6.6	76,635.96	76,635.96	16.3	76,635.96	76,635.96	16.3
	CENTRO REGIONAL COMAYAGUA		6,360,000.00	6,360,000.00	6,360,000.00	6,360,000.00	92,955.53	92,955.53	1.5	140,529.00	140,529.00	2.2	140,529.00	140,529.00	2.2
	Total CENTRO REGIONAL COMAYAGUA		6,360,000.00	6,360,000.00	6,360,000.00	6,360,000.00	92,955.53	92,955.53	1.5	140,529.00	140,529.00	2.2	140,529.00	140,529.00	2.2
	CENTRO REGIONAL TOMALÁ		6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	134,344.28	134,344.28	2.2	739,359.38	739,359.38	12.3	739,359.38	739,359.38	12.3
	Total CENTRO REGIONAL TOMALÁ		6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	134,344.28	134,344.28	2.2	739,359.38	739,359.38	12.3	739,359.38	739,359.38	12.3
	COORDINACIÓN DE LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN		913,000.00	913,000.00	913,000.00	913,000.00	2,766.99	2,766.99	0.3	18,566.99	18,566.99	2.0	18,566.99	18,566.99	2.0
	Total COORDINACIÓN DE LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN		913,000.00	913,000.00	913,000.00	913,000.00	2,766.99	2,766.99	0.3	18,566.99	18,566.99	2.0	18,566.99	18,566.99	2.0
	COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA ACADÉMICA Y FACULTADES		35,026,953.00	35,026,953.00	34,741,953.00	34,741,953.00	4,188,077.62	4,188,077.62	12.1	4,849,007.01	4,849,007.01	14.0	4,849,007.01	4,849,007.01	14.0
	Total COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA ACADÉMICA Y FACULTADES		35,026,953.00	35,026,953.00	34,741,953.00	34,741,953.00	4,188,077.62	4,188,077.62	12.1	4,849,007.01	4,849,007.01	14.0	4,849,007.01	4,849,007.01	14.0
	COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE INTERNACIONALIZACIÓN		110,150.00	110,150.00	110,150.00	110,150.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE INTERNACIONALIZACIÓN		110,150.00	110,150.00	110,150.00	110,150.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE VIDA ESTUDIANTIL		500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	23,828.00	23,828.00	4.8	223,828.00	223,828.00	44.8	223,828.00	223,828.00	44.8
	Total COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE VIDA ESTUDIANTIL		500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	23,828.00	23,828.00	4.8	223,828.00	223,828.00	44.8	223,828.00	223,828.00	44.8
	COORDINACIÓN HOSPITAL ESCUELA VETERINARIO		217,584.00	217,584.00	300,884.00	300,884.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total COORDINACIÓN HOSPITAL ESCUELA VETERINARIO		217,584.00	217,584.00	300,884.00	300,884.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	DESARROLLO DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA		100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total DESARROLLO DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA		100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	DOCENCIA EN INTERNADO		931,505.00	931,505.00	953,205.00	953,205.00	6,900.00	6,900.00	0.7	44,094.30	44,094.30	4.6	44,094.30	44,094.30	4.6
	Total DOCENCIA EN INTERNADO		931,505.00	931,505.00	953,205.00	953,205.00	6,900.00	6,900.00	0.7	44,094.30	44,094.30	4.6	44,094.30	44,094.30	4.6
	GESTIÓN Y CONTROL ADMINISTRATIVO FINANCIERO		1,230,000.00	1,230,000.00	1,430,000.00	1,430,000.00	579,218.47	579,218.47	40.5	906,151.46	906,151.46	63.4	906,151.46	906,151.46	63.4
	Total GESTIÓN Y CONTROL ADMINISTRATIVO FINANCIERO		1,230,000.00	1,230,000.00	1,430,000.00	1,430,000.00	579,218.47	579,218.47	40.5	906,151.46	906,151.46	63.4	906,151.46	906,151.46	63.4
	PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN VEGETAL		116,000.00	116,000.00	116,000.00	116,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN VEGETAL		116,000.00	116,000.00	116,000.00	116,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	SEDE REGIONAL MISTRUCK		6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	471,934.78	471,934.78	7.9	674,577.82	674,577.82	11.2	674,577.82	674,577.82	11.2
	Total SEDE REGIONAL MISTRUCK		6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	471,934.78	471,934.78	7.9	674,577.82	674,577.82	11.2	674,577.82	674,577.82	11.2
	SERVICIOS BIOTECNOLÓGICOS		174,197.00	174,197.00	174,197.00	174,197.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total SERVICIOS BIOTECNOLÓGICOS		174,197.00	174,197.00	174,197.00	174,197.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	VINCULACIÓN UNIVERSIDAD - SOCIEDAD		5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total VINCULACIÓN UNIVERSIDAD - SOCIEDAD		5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Fuente: SIAFI, 30/06/2024

ANEXO No 2

Secretaría de Finanzas
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FÍSICA AL II TRIMESTRE, 2024

Institución	Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			II Trimestre 2024		
				Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
Universidad Nacional de Agricultura	006 - Proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas, Olancho. PROFORCEPS	10 - Laboratorios del Departamento de Ingeniería Agrícola (topografía, riegos, energía y mecanización) equipados.	429 - LOTE	1	0	-	0	0	-
		11 - Construido laboratorio de topografía del área de Ingeniería Agrícola.	333 - AULA	1	0	-	0	0	-
		12 - Adquirido autobús para el transporte de estudiantes y personal.	517 - VEHICULO	1	0	-	0	0	-
		26 - Realizado estudio y diseño de un sistema de riego: Obra toma y pre filtrado, sistema de conducción y distribución.	291 - DISEÑO	1	0	-	0	0	-
		27 - Equipado laboratorio de tecnologías postcosecha.	429 - LOTE	1	0	-	0	0	-
		28 - Mejorada infraestructura del Laboratorio Ciencias de la Carne.	538 - OBRA	1	0	-	0	0	-
		29 - Adquiridos materiales y equipo para el Centro de Alto Rendimiento para Producción de Hortalizas.	429 - LOTE	1	0	-	0	0	-

Fuente: SIAFI, 30/06/2024